

# **УКАЗАНИЯ**

## **за формата и съдържанието на информацията необходима за изготвяне на бизнес план за развитието на дейността на В и К оператора**

### ГЛАВА ПЪРВА

#### **Общи положения**

1. Указанията са разработени на основание чл. 6, ал. 1, т. 4 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (обн., ДВ, бр. 18 от 25.02.2005 г., в сила от 20.01.2005 г., ЗРВКУ).
2. С тези указания се определят основните елементи и параметри, видът, формата и съдържанието на информацията необходима за изготвяне на бизнес плана за дейностите на В и К оператора, подлежащи на регулиране от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (комисията).
3. Първият бизнес план се разработва от В и К оператора за период от три години (2006-2008 г.) на базата на отчетни данни за 2005 г. и се внася за одобрение от комисията до три месеца от влизането в сила на Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (приета с ПМС № 73 от 4 април 2006 г., обн. ДВ, бр.32 от 18 април 2006 г., Наредбата).
4. Следващият бизнес план за развитието на дейността на В и К оператора се разработва за петгодишен период, като се предоставя не по-късно от една година преди изтичането на последната година съгласно действащия бизнес план.
5. Указанията съдържат приложения със справки (таблици), които включват минималните изисквания на комисията относно предоставяната информация и са неразделна част от бизнес плана на В и К оператора.
6. Справките се представят на хартиен и магнитен носител от В и К оператора. Формата на справките е задължителна, не може да се променя, като могат да се добавят редове и/или колони. Справките трябва да бъдат подписани от лице с представителна власт и главен счетоводител и подпечатани с печата на дружеството.
7. Допълнителната информация за отделни параметри и/или елементи на бизнес плана се предоставя по преценка на В и К оператора или по искане на комисията като се прилага отделно към образуваната преписка за одобрение на бизнес плана.
8. В случаите когато В и К оператора предоставя В и К услугите доставяне на вода с непитейни качества на потребители и доставяне на вода на друг В и К оператор, посочва необходимата информация в отделни справки по формата и съдържание съгласно **Приложения №1-3.**
9. Комисията дава писмени указания за съответни изменения и определя срок за внасяне на преработения бизнес план в случай, че съдържанието в техническата или икономическата част не отговаря на изискванията на чл. 26 от Наредбата.

10. Информацията се представя като приложения във вид на справки по утвърдени от комисията образци.

## ГЛАВА ВТОРА

### **ОСНОВНИ ЕЛЕМЕНТИ И ПАРАМЕТРИ НА БИЗНЕС ПЛАНА**

#### **Раздел I**

#### **Общи данни за В и К оператора**

11. Юридически и административни данни за В и К оператора – описват се идентификационните данни на дружеството (регистрация, БУЛСТАТ, данъчна регистрация, регистрация по Закона за защита на личните данни, форма и органи на управление и други данни по преценка на В и К оператора), като се представят заверени копия от съдебна регистрация, регистрация по БУЛСТАТ, данъчна регистрация, оригинално удостоверение за актуално състояние и писмено пълномощно на лице за контакт с комисията - телефон, факс и електронна поща.

12. Посочва се стратегията на В и К оператора, като се дефинират целите и сроковете за реализация.

13. Представят се данни от осъществено проучване на потребителите по отношение на брой потребители и потребителски групи. Посочва се обслужваното население към настоящия момент.

14. Посочва се стратегията на В и К оператора за обслужване на потребителите.

14.1. Политика на В и К оператора за работа с потребителите по §1, ал. 1, т. 2, б. „а” и „б” ЗРВКУ;

14.2. Политика на В и К оператора за работа с потребителите по §1, ал.1, т. 2, б. „в” ЗРВКУ.

15. Програма за постигане на поставените цели:

15.1. План за подобряване на обслужването на потребителите;

15.2. План за разглеждане и отговор на жалби на потребители;

15.3. План за действие при бедствия и аварии;

15.4. План за собствен мониторинг;

15.5. План за управление на отпадъците, вкл. утайките.

#### **Раздел II**

#### **Технико-икономически анализ на съществуващото положение**

16. Технико-икономическият анализ на съществуващото положение включва:

16.1. Ниво на покритие с водоснабдителни и канализационни услуги;

16.2. Непрекъснатост на водоснабдяването, наличие на режимно водоснабдяване;

16.3. Количество и качество на суровата вода (основни проблеми);

16.4. Качество на водата, предназначена за питейно-битови нужди;

16.5. Количество и качество на отпадъчните води;

- 16.6. Персонал - брой и квалификация, управленска структура;
- 16.7. Активи - собственост, неописани активи, състояние на активите (*Справка №11*);
17. Експлоатационни данни (**Приложение №1**) - Описание на водоснабдителните и канализационните системи и пречиствателните станции, отдадени на В и К оператора за експлоатация, което включва всички данни, поясняващи специфичните им характеристики, в т.ч.:
- 17.1. Описание на водоснабдителните системи, обслужвани от В и К оператора;
- 17.2. Описание на водоизточниците;
- 17.3. Разрешителни за водоползване;
- 17.4. Разрешителни за заустване;
- 17.5. Брой на населението на територията, обслужвана от В и К оператора, по водоснабдителни системи;
- 17.6. Брой на потребителите, обслужвани от В и К оператора по водоснабдителни системи;
- 17.7. Данни за водоснабдителните системи, диференцирани както следва:
- а) довеждащи водопроводи - дължина, диаметър, материал на тръбата, година на полагане;
  - б) водопроводна мрежа - дължина, диаметър, материал на тръбата, година на полагане;
  - в) сградни водопроводни отклонения - дължина, диаметър, материал на тръбата, година на полагане;
- 17.8. Характеристики на пречиствателните станции за питейни води /ПСПВ/ (производителност, технологична схема, стъпала и степени на пречиствателните станции, на база използвани технологични процеси );
- 17.9. Данни за канализационните системи, диференцирани както следва:
- а) главни канализационни колектори - дължина, диаметър, материал на тръбата, година на полагане;
  - б) канализационна мрежа- дължина, диаметър, материал на тръбата, година на полагане;
  - в) сградни канализационни отклонения - дължина, диаметър, материал на тръбата, година на полагане;
- 17.10. Характеристики на пречиствателни станции за отпадъчни води /ПСОВ/ (производителност, технологична схема, стъпала и степени на пречиствателните станции, на база използвани технологични процеси );
18. Актуален графичен модел на В и К системите, обслужвани от В и К оператора;
19. Актуален хидравличен модел на В и К системите, обслужвани от В и К оператора (ако е изготвен);
20. Специфични външни фактори, които оказват въздействие върху дейността на В и К оператора.

### Раздел III

#### Техническа част (*Приложение №2*)

21. Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на предоставяните В и К услуги (*Справка №1*) - Предложение за годишните

целели нива на конкретните показатели за качество на В и К услугите с оглед бъдещото постигане на дългосрочните нива.

**22. Производствена програма (Справка №2)**, която съдържа прогнозни данни за:

- 22.1. Измерени водни количества на входа на водоснабдителната система [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.2. Измерени водни количества на входа на населените места [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.3. Пречистени водни количества за питейно-битови нужди [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.4. Общи загуби на питейна вода [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.5. Фактурирани количества питейна вода [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.6. Фактурирани количества отведени отпадъчни води [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.7. Фактурирани количества пречистени отпадъчни води [м<sup>3</sup>/год.];
- 22.8. Други характерни показатели.

**23. Ремонтна програма (Справка №3)**, в която са включени мероприятия за:

- 23.1. Повишаване качеството на извършваните ремонтни дейности с използване на нови технологии и материали;
- 23.2. Използването на нови технологии и технически средства за откриване на течове във водоснабдителните и запушвания в канализационните системи.

**24. Програма за намаляване загубите на вода (Справка №4)**, която включва:

- 24.1. Въвеждане измерване на водните количества във всички точки, необходими за получаване на данни за определяне на допустимите загуби на вода, съгласно методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи;
- 24.2. График за извършване на последващи проверки на водомерите и разходомерите, съгласно Закона за измерванията.

**25. Мерки за подобряване ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения (Справка №5)**, включващи:

- 25.1. Изграждане на нови и разширяване обхвата на съществуващите диспечерски системи;
- 25.2. Подмяна на помпените агрегати с цел намаляване потреблението на електрическа енергия;
- 25.3. Подмяна на аериращи системи в ПСОВ с цел намаляване потреблението на електрическа енергия.

## Раздел IV

### Икономическа част (Приложение №3)

**26. Инвестиционната програма (Справка №6)** включва необходимите инвестиции за осъществяване на регулираните дейности на В и К оператора, като инвестиционните разходи трябва да бъдат технически и икономически обосновани с доказана необходимост и икономическа целесъобразност.

**26.1.** Необходимите инвестиции се определят в зависимост от:

- а) параметрите от техническата част на бизнес плана;
- б) прогнозното ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана;
- в) мерки за реконструкция, рехабилитация и изграждане на нови мрежи и съоръжения с цел постигане на дългосрочните нива на показателите за качество на предоставените В и К услуги;

г) планове за изграждането на нови или реконструкцията и рехабилитацията на съществуващи мрежи и съоръжения от канализационната система на населените места, като В и К оператора следва да представи доказателства за съответствието им с приоритетите на Националната програма за изграждане на ПСОВ на населените места и със сроковете предвидени в Програмата за прилагане на Директива 91/271 на Европейския съюз, приети от МС и следва да бъдат придружени със становище на съответните общини.

**26.2.** Инвестициите се представят по етапи на инвестиционния процес и предназначение, както следва:

- а) размер на необходимите инвестиции;
- б) разпределение на необходимите инвестиции по обекти (подобекти, съоръжения и др.) и въвеждането им в експлоатация;
- в) необходими инвестиции за придобиване на нови активи;
- г) необходими инвестиции за основен ремонт (разходи за ремонт в резултат на които се удължава полезния живот на дълготрайните активи);
- д) необходими инвестиции за реконструкция (инвестиционни разходи в резултат на които съществуващите активи, придобиват нова стойност);
- е) размер, източници и условия на финансиране на инвестиционната програма с приложени: договори или предварителни договори; срок (матуритет), лихвен процент, гратисен период, подробен погасителен план съдържащ данни за погасяване на главницата и лихвите за целия период на финансирането;
- ж) прогнозна структура на капитала и източници на средства за реализация на необходимите инвестиции в това число: собствени средства, привлечени средства и средства от реинвестиции;
- з) отражение върху действащите цени на В и К услугите;
- и) амортизационен план, обвързан с инвестиционната програма и със сроковете за въвеждане на активите в експлоатация; (*Справка №8*);

**26.3.** Изготвят се три отделни справки относно инвестиционната програма за следните В и К услуги:

- а) доставяне на вода на потребителите - *Справка №6а*
- б) отвеждане на отпадъчни води - *Справка №6б*
- в) пречистване на отпадъчни води - *Справка №6в*

**27.** Опис на съществуващата мрежа и активи се посочват към последната отчетна година съгласно данните от финансовия отчет на В и К оператора (*Справка №7*)

**28.** Амортизационният план обхваща текущите активи и прогнозните активи част от инвестиционната програма (*Справка №8*)

**29.** Отчетните и прогнозни данни за потреблението на В и К услугите се посочват по години за периода на бизнес плана и по групи потребители, и по форма съгласно указанията за ценообразуване. (*Справка №9*)

**30.** Посочват се отчетните и разчетни данни за разходите за съответната В и К дейност, като трябва да са изготвени в съответствие с техническата част от бизнес плана и указанията за ценообразуване (*Справка №10*)

31. Цените и необходимите приходи от В и К услугите се определят съгласно указанията за ценообразуване. (*Справка №11*)
32. В и К операторът трябва да изготви анализ на социалната поносимост на предлаганите цени на В и К услугите.
33. Други елементи предложени от В и К оператора.

#### **Раздел V** **Социална програма**

34. Описание на програмите за дейностите и мероприятията със социална насоченост, регламентирани като задължителни с нормативен акт, в това число:
- 34.1. Осигуряване на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от Кодекса на труда.
- 34.2. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане.
- 34.3. Други социални дейности, съгласно действащи нормативни актове, колективен трудов договор и др.

#### **Раздел VI** **Обобщение на бизнес плана**

35. Изготвяне на резюме с най-важните изводи и заключения произтичащи от бизнес плана за развитие на дейността на В и К оператора.

#### **Раздел VII** **График за изпълнението на бизнес плана**

36. Изготвяне на план с подробно описание на дейностите съгласно елементите на бизнес плана и график с дефинирани срокове за тяхното изпълнение.

## ПРИЛОЖЕНИЯ

### **Приложение № 1 - Експлоатационни данни за предоставени В и К услуги**

#### **Приложение № 2 - Техническа част на бизнес плана**

*Справка №1* - Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на предоставяните В и К услуги и предложение за годишните целеви нива на конкретните показатели за качество на В и К услугите

*Справка №2* - Производствена програма

*Справка №3* - Ремонтна програма

*Справка №4* - Програма за намаляване на загубите на вода

*Справка №5* - Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения

#### **Приложение № 3 - Икономическа част на бизнес плана**

*Справка №6а* – Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите

*Справка №6б* – Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчни води

*Справка №6в* – Инвестиционна програма за услугата пречистване на отпадъчни води

*Справка №7* – Опис на съществуващите дълготрайни активи

*Справка №8* – Амортизационен план

*Справка №9* – Отчет и прогнозното ниво на потребление на В и К услугите.

*Справка №10* – Отчет и разчет на годишните разходи на В и К оператора

*Справка №11* – Отчетни и разчетни цени, количества и необходими приходи

**Приложение №4 - Становище по бизнес плана за развитие на дейността от съответната/ите община/и, обслужвана/и от В и К оператора.**

**Приложение №5 - Прогнозни годишни финансови отчети** (включващи прогнозни счетоводни баланси, прогнозни отчети за приходите и разходите, прогнозни отчети за паричния поток) за периода на бизнес плана във форма и съдържание съгласно изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти.